

Protokół Nr 1/2014 z kontroli Komisji Rewizyjnej w Gminnym Ośrodku Kultury i Biblioteki w Wymiarkach

Miejsce i czas kontroli: Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteki w Wymiarkach, 25 luty 2014 r., godz. 15:00 – 16:30.

Zakres kontroli: Rozliczenie projektu pn. „Polsko- Niemieckie rozgrywki sportowe w Borach Dolnośląskich” za 2013 r. i realizacja wniosków pokontrolnych z 2013 r.

Obecni członkowie komisji: Janina Bednarz – przewodnicząca, Jerzy Pilny- z-ca przewodniczącej, Zbigniew Babiarczyk – członek, Leszek Wróbel – członek.

Przedstawiciele kontrolowanej jednostki: Anna Janus-Szymańska – dyrektor GOKiB, Marcin Wiśniewski – były dyrektor GOKiB, Barbara Górka – Księgową

Na wstępie Komisja Rewizyjna zwróciła się z zapytaniem czy projekt będący przedmiotem kontroli jest już rozliczony. Były dyrektor GOKiB Marcin Wiśniewski powiedział, że projekt ten został zrealizowany podczas Dni Borów Dolnośląskich w 2013 r. Pani Barbara Górka odczytała informację zbiorczą na temat zrealizowanych projektów oraz zwrotów za nie. Nadmieniła, że w 2014 r. zaplanowano wpływy z projektów za 2013 r. Część środków wpłynęła na konto dzień wcześniej, natomiast oczekuje się jeszcze wpływu z projektu „Polsko- Niemieckie rozgrywki sportowe w Borach Dolnośląskich” w kwocie ok. 9 tys. zł. Konkludując projekt jest już zakończony natomiast czekamy na jego rozliczenie.

Następnie skupiono się na realizacji wniosków pokontrolnych z 2013 r. W pierwszej kolejności zapytano o regulamin organizacyjny jednostki. Były dyrektor GOKiB odpowiedział, że jednostka posiada własny regulamin organizacyjny, który został wprowadzony zarządzeniem dyrektora w dniu 19.04.2013 r.

Przewodnicząca komisji zapytała o inwentaryzację w GOKiB, czy jest ona przeprowadzana zgodnie z zaleceniami Komisji Rewizyjnej. Pani Barbara Górka przedłożyła komisji dokumenty potwierdzające przeprowadzenie inwentaryzacji. Jak wynikało z dokumentów przeprowadzono inwentaryzację – jedną w kwietniu tuż po zeszłorocznej komisji, drugą zgodnie z zaleceniami na koniec roku (31.12.2013 r.). Komisja Rewizyjna miała zastrzeżenia co do składów komisji inwentaryzacyjnej i likwidacyjnej. Otóż zdaniem komisji powinny się one mieć inne składy osobowe, tymczasem w GOKiB składy w dwóch komisjach są takie same. Były dyrektor poinformował, że przy kilku osobach zatrudnionych

w domu kultury ciężko jest stworzyć dwie różne komisje. Zdaniem członków komisji mogli poprosić przedstawicieli innych jednostek o pomoc. Przeglądając dokumenty dotyczące inwentaryzacji członkowie komisji uznali, że opis sprzętów jest zbyt ogólny. Brakuje m.in. numerów seryjnych, dzięki którym łatwiej będzie zidentyfikować urządzenie na wypadek kradzieży lub likwidacji.

Członkowie pytali o telefon komórkowy dyrektora. Pani Barbara Górską odpowiedziała, że dyrektor dokonał cesji numeru służbowego na siebie jako osobę prywatną. Zapłacił także za 3 letni telefon komórkowy, który zachował na własność a koszty, którego ustalono przy uwzględnieniu amortyzacji. Zdaniem niektórych członków komisji na zakup telefonu, nawet 3- letniego powinien zostać ogłoszony przetarg.

W sprawie inwentaryzacji jeden z członków uznał, że komisja inwentaryzacyjna i likwidacyjna mogą być w tym samym składzie pod warunkiem, że inwentaryzacja i likwidacja odbywają się w innych terminach tak jak w badanym przypadku. Ponadto powołuje się je jednym zarządzeniem a najistotniejsza jest rzetelność przeprowadzenia inwentaryzacji i likwidacji a nie skład komisji. Reszta członków nie zgodziła się z tym stanowiskiem.

W dalszej części komisji członkowie pytali o drewno przekazane przez Urząd Gminy dla GOKiB na wykonani stoisk promocyjnych. Przedłożono dokumenty potwierdzające przekazanie drewna. Komisja nadal miała zastrzeżenia co do danych zawartych w umowie. Otóż nie było określonej klasyfikacji jakościowej drewna, nadal nie można oszacować jaką miało ono wartość. Wiadomo tylko ile m³ przekazano. To samo dotyczy przekazania drewna w ramach zapłaty dla firmy, która stoiska wykonała. Były dyrektor GOKiB Marcin Wiśniewski poinformował, że powstało 5 stoisk promocyjnych i 3 tablice informacyjne. Odebrano je 30.01.2014 r. i oddano do przechowania na bazę dawnego ZGK. Widnieją natomiast w ewidencji GOKiB. Stoją pod daszkiem, gotowe do montażu w razie potrzeby. Tablice natomiast ustawiono m.in. w miejscowości Silno Małe. Zdaniem jednego z członków komisji w umowie powinno być jasno wyszczególnione z ilu metrów drewna wykonano stoiska i tablice a ile metrów posłużyło jako zapłata dla wykonawcy.

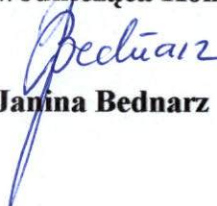
Na zakończenie przewodnicząca komisji zapytała o środki trwałe i uwzględnianie ich amortyzacji. Pani Barbara Górską poinformowała, że amortyzacja środków trwałych jest uwzględniana. Środki trwałe GOKiB to m.in. budynek, nagłośnienie, hala namiotowa. Wracając natomiast do projektu obecnie prowadzona jest weryfikacja dokumentów, które zostały złożone w terminie. Listy przechodzą potrójną weryfikację, jest to proces żmudny i czasochłonny zatem ciężko określić konkretny termin zwrotu środków. Przewodnicząca

zapytała członków o najważniejsze wnioski dotyczące kontroli. Wspólnie uznano, że należy uzupełnić numery fabryczne inwentaryzowanych sprzętów aby można było łatwo je zidentyfikować na wypadek likwidacji bądź kradzieży.

Najważniejsze wnioski:

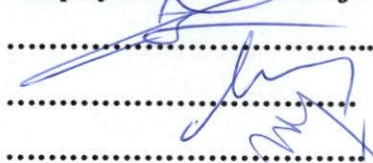
- Należy uzupełnić numery fabryczne wszystkich posiadanych sprzętów ujętych w księdze inwentarzowej jednostki. Uzasadnione jest to możliwością identyfikacji sprzętu na wypadek jego likwidacji, kradzieży, itp.

Przewodnicząca Komisji


Janina Bednarz

Podpisy członków komisji:

.....
.....
.....



Podpis kierownika/dyrektora kontrolowanej

jednostki: *Anna Janus - Zarymowska*

Zapoznałem/am się:

Wład Olsan
.....